

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: osühing RÄPINA REISID

registrikood: 10915982

tänava/talu nimi, Tartu mnt 2

maja ja korteri number:

linn: Räpina linn

vald: Räpina vald

maakond: Põlva maakond

postisihthumber: 64504

telefon: +372 7300460

e-posti aadress: janno@rapinahotell.ee

veebilehe aadress: www.rapinahotell.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevuseks on majutus- ja toltustusteenuste pakkumine 2010. a suvel avatud Hotell Räpina ja Kiudoski Restoraan baasil. 2018 müügitulu oli 139423 eurot, majandusaasta kahjum 26320 eurot. Võrreldes eelmise aastaga suurenes müügitulu 12,46%.

Ettevõtte soetas põhivara summas 1161 eurot.

2018. aastal olid ettevõtte tööjõukulud koos maksudega 75470 eurot.

Juhatus koosneb kahest liikmest, juhatuse liikmetele eraldi tasu makstud ei ole.

2019 planeeritakse põhitegevuse müügikäibe kasvu ning jätkatakse hotelli ja restorani pakutavate teenuste edasiarendamist ning laiendatakse turundustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 480	18 354	
Nõuded ja ettemaksed	384	2 462	2
Varud	947	1 603	
Kokku käibevarad	18 811	22 419	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	613 623	633 839	4
Kokku põhivarad	613 623	633 839	
Kokku varad	632 434	656 258	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	193 856	161 246	5
Võlad ja ettemaksed	15 801	27 591	6
Kokku lühiajalised kohustised	209 657	188 837	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	340 566	358 890	5
Kokku pikaajalised kohustised	340 566	358 890	
Kokku kohustised	550 223	547 727	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 719	153 436	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 320	-47 717	
Kokku omakapital	82 211	108 531	
Kokku kohustised ja omakapital	632 434	656 258	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	139 423	123 974	8
Muud äritulud	95	110	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 384	-42 601	9
Mitmesugused tegevuskulud	-21 477	-20 396	10
Tööjõukulud	-75 470	-75 588	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 377	-21 250	
Muud ärikulud	0	-3 546	
Ärikasum (kahjum)	-20 190	-39 297	
Intressikulud	-6 130	-8 420	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-26 320	-47 717	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 320	-47 717	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

osaühing Räpina Reisid vastab väikeettevõtja definitsioonile (nagu on defineeritud raamatupidamise seaduse paragrahvis 3). Vastavalt raamatupidamise seadusele võivad väikeettevõtjad koostada täismahus raamatupidamise aastaaruande asemel lühendatud aastaaruande. Lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtudes miinimumnõudest, et väikeettevõtja lühendatud aastaaruanne koosneb bilansist, kasumiaruandest ja juhendi RTJ 15 "Lisades avalikustav informatsioon" paragrahvis 62 sätestatud lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtub väikeettevõtja Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamisarvestuses ja aruannetes kasutatakse jätkuvalt samu arvestuspõhimõtteid, aruandlusviise ja aruandeskeeme. Kasumiaruanne on koostatud lähtudes skeemist nr.1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga laekumata nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest osaliselt või täies ulatuses kuludesse.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 200 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 200 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50 aastat
Muud masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väär-tusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Müügitulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. OÜ Rápina Reisid käsitleb seotud osapooltena:

- a) emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke)
- b) tütar- ja sidusettevõtteid
- c) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- d) tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- e) punktis d kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- f) ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	279	279
Ostjatelt laekumata arved	279	279
Ettemaksed	105	105
Muud makstud ettemaksed	105	105
Kokku nõuded ja ettemaksed	384	384
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	742	742
Ostjatelt laekumata arved	801	801
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-59	-59
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 720	1 720
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 462	2 462

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	88	1 720	
Üksikisiku tulumaks	309		489
Sotsiaalmaks	1 363		1 113
Kohustuslik kogumispension	58		77
Töötuskindlustusmaksed	98		93
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 916	1 720	1 772

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016								
Soetusmaksumus	37 708	638 834	29 251	6 109	40 430	75 790	86 272	838 604
Akumuleeritud kulum		-68 143	-9 786	-6 109	-35 288	-51 183	-76 451	-195 777
Jääkmaksumus	37 708	570 691	19 465	0	5 142	24 607	9 821	642 827
Ostud ja parendused				667	12 966	13 633	1 435	15 068
Muud ostud ja parendused				667	12 966	13 633	1 435	15 068
Amortisatsioonikulu		-12 777	-2 888	-28	-2 193	-5 109	-3 364	-21 250
Muud muutused					-1 431	-1 431	-1 375	-2 806
31.12.2017								
Soetusmaksumus	37 708	638 834	29 252	2 200	47 418	78 870	85 246	840 658
Akumuleeritud kulum		-80 920	-12 675	-1 561	-32 934	-47 170	-78 729	-206 819
Jääkmaksumus	37 708	557 914	16 577	639	14 484	31 700	6 517	633 839
Ostud ja parendused				327	834	1 161		1 161
Muud ostud ja parendused				327	834	1 161		1 161
Amortisatsioonikulu		-12 775	-2 889	-248	-2 764	-5 901	-2 701	-21 377
31.12.2018								
Soetusmaksumus	37 708	638 834	29 252	2 527	48 251	80 030	85 246	841 818
Akumuleeritud kulum		-93 695	-15 564	-1 809	-35 697	-53 070	-81 430	-228 195
Jääkmaksumus	37 708	545 139	13 688	718	12 554	26 960	3 816	613 623

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen omanikult	174 771	174 771					
Lühiajalised laenud kokku	174 771	174 771					
Pikaajalised laenud							
Laen Swedbank	184 304	19 085	165 219		Euribor + 3%	EUR	20.07.2022
Pikaajaline laen	175 347		175 347				
Pikaajalised laenud kokku	359 651	19 085	340 566				
Laenukohustised kokku	534 422	193 856	340 566				
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen omanikult	141 970	141 970					
Lühiajalised laenud kokku	141 970	141 970					
Pikaajalised laenud							
Laen Swedbank	202 819	19 276	183 543		Euribor + 3%	EUR	20.07.2022
Pikaajaline laen	175 347		175 347				
Pikaajalised laenud kokku	378 166	19 276	358 890				
Laenukohustised kokku	520 136	161 246	358 890				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 069	4 069
Võlad töövõtjatele	9 816	9 816
Maksuvõlad	1 916	1 916
Kokku võlad ja ettemaksed	15 801	15 801
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 963	14 963
Võlad töövõtjatele	10 856	10 856
Maksuvõlad	1 772	1 772
Kokku võlad ja ettemaksed	27 591	27 591

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	4 181	4 229
Puhkusetasude kohustis	3 726	5 058
Deklareerimata maksukohustus	1 909	1 569
Kokku võlad töövõtjatele	9 816	10 856

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	139 423	123 974
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	139 423	123 974
Kokku müügitulu	139 423	123 974
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoran	36 322	33 280
Majutus	98 494	82 590
Konsultatsioonid	831	6 648
Konverentsiteenus	3 313	1 052
Muu müügitulu	463	404
Kokku müügitulu	139 423	123 974

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	-21 903	-20 494
Energia	-10 992	-14 478
Elektrienergia	-4 268	-4 186
Kütus	-6 724	-10 292
Transpordikulud	-49	-134
Üür ja rent	-886	-418
Teenused	-7 554	-7 077
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 384	-42 601

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	-2 556	-2 514
Energia	-3 127	-2 910
Kütus	-3 127	-2 910
Mitmesugused bürookulud	-4 539	-3 397
Koolituskulud	-171	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-19	-17
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-59
Reklaamikulud	-320	-419
Kindlustuskulud	-2 614	-1 679
Teenused	-7 402	-7 368
Muud	-729	-2 033
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-21 477	-20 396

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-57 083	-56 843
Sotsiaalmaksud	-18 387	-18 745
Kokku tööjõukulud	-75 470	-75 588
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	350 117	317 317

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

osaühing RÄPINA REISID (registrikood: 10915982) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO KARU	Juhatuse liige	28.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 320
Kokku	79 399
Katmine	
eelmiste perioodide jaotamata kasum	-26 320
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	105 719
Kokku	79 399

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	98494	70.64%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	36322	26.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalle Käämer	37005196528	Sillapää küla, Rāpina vald, Põlva maakond, Eesti	1400 EEK (Lihtomand)
Juho Karu	34110290267	Mehikoorma alevik, Rāpina vald, Põlva maakond, Eesti	20100 EEK (Lihtomand)
Janno Karu	37202170273	Tallinn, Harju maakond, Eesti	18500 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7300460
E-posti aadress	janno@rapinahotell.ee
Veebilehe aadress	www.rapinahotell.ee